



ISTITUTO COMPRESIVO di AGORDO

Viale Sommariva, 31 – 32021 AGORDO (BL)

Tel. 0437 62063 Fax 0437 643371 C.F.93043800254 e-mail blic828007@istruzione.it

Sito web www.istitutocomprensivoagordo.it

Prot. n. 705/C14 del 15.03.2019

CONTO CONSUNTIVO E. F. 2018

RELAZIONE

Proposta ai Revisori dei conti ed al Consiglio di istituto per la conseguente deliberazione

Premessa

La presente relazione prende in esame l'attività contabile svolta dal 01/01/2018 al 31/12/2018, la cui gestione è stata condotta nel pieno rispetto delle norme contabili previste D.I.n.129 del 28/08/2018 sul nuovo "Regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche" ai sensi dell' art. 1, comma 143, della legge 13 luglio 2015, n. 107

e ha lo scopo di illustrare analiticamente le risultanze della gestione a consuntivo del Programma Annuale 2018 relativamente alle entrate e alle spese, al fine di facilitare l'analisi dei risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati e dichiarati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica.

La predisposizione del Conto consuntivo presenta le diverse attività programmate per l'esercizio finanziario per le quali è stato necessario prevedere specifici impegni di spesa. Gli obiettivi dei singoli progetti sono descritti e motivati nel P.T.O.F. e nel Piano annuale di attività, nonché nel Rapporto di AutoValutazione e nel Piano di Miglioramento, approvati dagli organi competenti.

L'Istituto accanto alle risorse relative all'Avanzo di Amministrazione, alla dotazione ordinaria, ai contributi delle famiglie, ai contributi dei Comuni riferenti all'Istituto, ha cercato di reperire ulteriori risorse esterne attraverso contribuzioni derivanti da altre istituzioni o privati.

Allo scopo di evidenziare le scelte gestionali e contabili che l'Istituto ha operato si ritiene utile fornire i seguenti chiarimenti:

- la programmazione gestionale dell'Istituto viene pianificata su base annuale, tenendo conto delle varie attività funzionanti nell'anno scolastico interessato e delle proposte dei docenti;
- le previsioni di spesa sono effettuate sulla base di dati parziali in quanto la consistenza delle entrate provenienti dall'Amministrazione Statale viene comunicata all'Istituto in forma cautelativa o provvisoria, mentre le somme effettivamente accreditate arrivano con notevole ritardo e, talvolta, presentano scostamenti anche rilevanti rispetto alle previsioni;
- l'Istituto nell'arco dell'anno scolastico ha introitato contributi da parte dei genitori degli alunni frequentanti per il pagamento dell'assicurazione scolastica, dei viaggi d'istruzione e per contribuire a parte dei costi relativi alla realizzazione dei progetti didattici;
- l'attività negoziale dell'Istituto si svolge secondo criteri di trasparenza, correttezza e snellezza delle procedure. Per la selezione delle offerte per appalti superiori ai € 8.000,00 ci si avvale di preventivi richiesti ad almeno tre ditte presenti sul mercato previa consultazione delle offerte CONSIP;
- per la scelta dei collaboratori esterni, la Dirigenza, successivamente all'approvazione dei progetti presentati al Collegio dei Docenti e al Consiglio di Istituto, dopo aver controllato che in Istituto non vi siano figure idonee, nomina personale esterno valutando le schede di candidatura e i curriculum professionali;
- la scelta dei progetti da realizzare, viene effettuata all'inizio dell'anno scolastico e tiene conto delle proposte dei docenti e delle necessità didattiche;
- il controllo di gestione dei progetti viene esercitato attraverso un monitoraggio finale e facendo stilare ai docenti referenti una relazione su quanto realizzato al fine di verificare gli obiettivi raggiunti.

Tutti i documenti contabili, le fatture, i contratti per le forniture di beni e servizi, i piani comparativi, i verbali delle commissioni acquisti e quanto altro necessario per una sana amministrazione dell'Istituto, sono agli atti dell'ufficio di segreteria.

Il Conto Consuntivo, in base al nuovo "Regolamento recante istruzioni generali sulla gestione amministrativo-contabile delle istituzioni scolastiche ai sensi dell' art. 1, comma 143, della legge 13 luglio 2015, n. 107", è costituito da:

- ♦ CONTO FINANZIARIO mod. H
- ♦ CONTO DEL PATRIMONIO mod. K
- ♦ RENDICONTO PROGETTO/ATTIVITA' Gestione ec. mod. I
- ♦ SITUAZIONE AMMINISTRATIVA al 31.12.2018 mod. J
- ♦ ELENCO RESIDUI ATTIVI E PASSIVI mod. L
- ♦ PROSPETTO DELLE SPESE PER IL PERSONALE mod. M
- ♦ RIEPILOGO PER AGG.TO ENTRATA E TIPOLOGIA SPESA mod. N

Programmazione iniziale e modifiche in corso di esercizio
--

Le cifre iniziali della previsione sono quelle indicate nel Programma Annuale 2018 approvato dal Consiglio d'Istituto con delibera del 08/02/2018.

In corso d'anno sono state apportate variazioni che hanno determinato al 31 dicembre 2018 la seguente situazione:

ENTRATE

Aggr.	Voce	Descrizione	Previsione al 01/01/2018	Variazioni	Prev.definitiva al 31/12/2018
01	02	Avanzo di Amministrazione	101.331,41		101.331,41
02	01	Finanz.Stato – Dotazione ordinaria	12.823,08	5.758,67	18.581,75
02	04	Finanz.Stato – Altri finanziam. vincolati	0,00	10.852,29	10.852,29
03	04	Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	0,00
04	04	Finanz. Enti Locali – Comune non vinc.	0,00	12.250,00	12.250,00
04	05	Finanz. Enti Locali – Comune vinc.	12.837,99	1.500,00	14.337,99
04	06	Finanz. Enti Locali – Altre Istituzioni	0,00	2.590,00	2.590,00
05	01	Contributi da privati – Famiglie non vinc.	10.000,00	1.471,42	11.471,42
05	02	Contributi da privati – Famiglie vinc	10.000,00	15.598,40	25.598,40
05	03	Contributi da privati – altri non vincolati	350,00	4.950,00	5.300,00
05	04	Contributi da privati – altri vincolati	0,00	0,00	0,00
07	01	Altre entrate -Interessi	0,00	0,10	0,10
07	04	Diverse	0,00	390,01	390,01
		TOTALE ENTRATE	147.342,48	55.360,89	202.703,37

SPESE

Aggr.	Voce	Descrizione	Previsione al 01/01/2018	Variazioni	Prev.definitiva al 31/12/2018
A	A01	Funzionam. Amm.vo Generale	37.250,02	2.500,10	39.750,12
	A02	Funzionam. Didattico Generale	26.483,74	18.236,89	44.720,63

	A03	Spese di personale	0,00	0,00	0,00
	A04	Spese di investimento	9.515,71	5.500,00	15.015,71
	A05	Manutenzione edifici	3.656,46	6.950,00	10.606,46
		TOTALE ATTIVITA'	76.905,93	33.186,99	110.092,92
P	P01	Formazione e Aggiornamento	6.624,94	0,00	6.624,94
	P02	Potenziamento tecnologie	3.416,82	2.000,00	5.416,82
	P03	Ed. Stradale, sicurezza, salute alim.	5.382,38	70,00	5.452,38
	P04	Progetto Stranieri, intercult. alfabet.	2.834,85	1.500,00	4.334,85
	P05	Ed Motoria ,Piu sport, nuoto basket	11.453,54	10.650,00	22.103,54
	P06	Accoglienza recupero alunni con diff.	3.692,10	0,00	3.692,10
	P07	Lab. vari progetto grafitti	8.853,93	1.200,00	10.053,93
	P08	Ed. musicale	5.285,58	2.850,00	8.135,58
	P09	Progetto orientamento integrato	843,85	352,29	1.196,14
	P10	Viaggi di istruzione	5.752,61	3.551,61	9.304,22
	P11	Funzioni Miste	13.545,95	0,00	13.545,95
		TOTALE PROGETTI	67.686,55	22.173,90	89.860,45
R	R98	Fondo di Riserva	250,00	0,00	250,00
Z	Z01	Disponibilità da programmare	0,00	2.500,00	2.500,00
		TOTALE SPESE	147.342,48	55.360,89	202.703,37

Le variazioni a dette previsioni sono documentate dalle relative deliberazioni del Consiglio d'Istituto, e dai provvedimenti emessi dal Dirigente Scolastico (art.10 D.l.n.129 del 28/08/2018).

La verifica e le relative modifiche al Programma Annuale da effettuarsi entro il 30.06.2018 così come disposto dall'art. art.10 D.l.n.129 del 28/08/2018 che prevede la predisposizione di apposita relazione riportante l'analisi delle disponibilità finanziarie e lo stato di attuazione dei singoli progetti, è stata regolarmente effettuata .

SITUAZIONE RESIDUI ATTIVI e PASSIVI

Residui Attivi:

All'inizio dell'anno 2018 i residui attivi ammontavano complessivamente a € 00,00. In corso d'anno si sono avuti residui attivi per € 0,00

Residui Passivi:

All'inizio dell'anno 2018 i residui passivi ammontavano complessivamente a € 1.641,19. In corso d'anno si sono avuti residui passivi per € 3.048,10.

ANALISI DELLE RISULTANZE CONTABILI

Il riepilogo del **Modello H: Conto Consuntivo** e.f. 2018 presenta i seguenti totali:

Somme Accertate pari a	€	101.371,96
Somme Impegnate pari a	€	101.371,96
Disavanzo di competenza	€	0,00

Il riepilogo del **Modello L: Residui Attivi e Passivi** e.f. 2018 presenta i seguenti totali:

Residui Attivi	€	0,00
Residui Passivi	€	3.048,10

Il riepilogo del **Modello J: Situazione Amministrativa** presenta le seguenti risultanze:

CONTO DI CASSA			
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2018			102.972,60
SOMME RISCOSE	Competenza	101.371,96	
	Residui	0,00	
SOMME PAGATE	Competenza	95.726,99	
	Residui	1.641,19	
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2018			106.976,38

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

L'avanzo di Amministrazione al 31/12/2018 ammonta a € 103.928,28 così determinato:

Avanzo al 1° Gennaio 2018		101.331,41
Avanzo di Esercizio Mod. H 2018		2.596,87
Avanzo di Amministrazione complessivo Mod. H		101.428,28
Congruenza A.A. complessivo fra Mod. H e J		103.928,28
Somme derivanti da Radiazioni Residui		0,00
Avanzo di Amministrazione complessivo Mod. J		103.928,28

Di seguito vengono esaminate le singole poste di entrata e di spesa che hanno portato alle risultanze sopra descritte.

RIEPILOGO DELLE ENTRATE – ESERCIZIO 2018

Aggregato	Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme rimosse	Somme rimaste da riscuotere
Avanzo amministrazione	101.331,41			
Finanziamenti dallo stato	29.434,04	29.434,04	29.434,04	
Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	0,00	
Finanziamenti Enti locali	29.177,99	29.177,99	29.177,99	
Contributi da privati	42.369,82	42.369,82	42.369,82	
Altre entrate	390,11	390,11	390,11	
	202.703,37	101.371,96	101.371,96	

Passando all'esame delle Entrate e delle Spese, si rilevano le seguenti risultanze, derivanti dalla movimentazione contabile degli Aggregati sulla base della Programmazione di Inizio Esercizio, Variazioni di Bilancio e quindi Programmazione Definitiva, Somme Rimosse/Pagate e Somme da Riscuotere / da Pagare

Aggregato 01 voce 01 - NON VINCOLATO	
Previsione iniziale	82.439,46
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	82.439,46

Aggregato 01 voce 02 - VINCOLATO	
Previsione iniziale	18.891,95
Somme Riscosse	0,00
Somme da riscuotere	0,00
Differenza	18.891,95

Aggregato 02 voce 01 - DOTAZIONE ORDINARIA			
Previsione iniziale			12.823,08
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/11/2018	2		5.758,67
Previsione definitiva			18.581,75
Somme Riscosse			18.581,75
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 02 voce 04 - ALTRI FINANZIAMENTI VINCOLATI			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/06/2018	1	MODIFICA AL PROGRAMMA ANNUALE 2018 alla data del 30/06/2018	195,13
30/11/2018	2		4.500,00
30/12/2018	3		6.157,16
Previsione definitiva			10.852,29
Somme Riscosse			10.852,29
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 04 voce 04 - COMUNE NON VINCOLATI
--

			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione		Importo
30/06/2018	1	MODIFICA AL PROGRAMMA ANNUALE 2018 alla data del 30/06/2018		2.250,00
30/11/2018	2			4.350,00
30/12/2018	3			5.650,00
			Previsione definitiva	12.250,00
			Somme Riscosse	12.250,00
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

Aggregato 04 voce 05 - COMUNE VINCOLATI				
			Previsione iniziale	12.837,99
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione		Importo
30/11/2018	2			1.500,00
			Previsione definitiva	14.337,99
			Somme Riscosse	14.337,99
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

Aggregato 04 voce 06 - ALTRE ISTITUZIONI				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione		Importo
30/06/2018	1	MODIFICA AL PROGRAMMA ANNUALE 2018 alla data del 30/06/2018		160,00
30/12/2018	3			2.430,00
			Previsione definitiva	2.590,00
			Somme Riscosse	2.590,00
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

Aggregato 05 voce 01 - FAMIGLIE NON VINCOLATI				
			Previsione iniziale	10.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione		Importo
30/11/2018	2			1.196,69
30/12/2018	3			274,73

	Previsione definitiva	11.471,42
	Somme Riscosse	11.471,42
	Somme da riscuotere	0,00
	Differenza	0,00

Aggregato 05 voce 02 - FAMIGLIA VINCOLATI				
			Previsione iniziale	10.000,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
30/06/2018	1	MODIFICA AL PROGRAMMA ANNUALE 2018 alla data del 30/06/2018	11.024,40	
30/11/2018	2		2.286,00	
30/12/2018	3		2.288,00	
			Previsione definitiva	25.598,40
			Somme Riscosse	25.598,40
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

Aggregato 05 voce 03 - ALTRI NON VINCOLATI				
			Previsione iniziale	350,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
30/06/2018	1	MODIFICA AL PROGRAMMA ANNUALE 2018 alla data del 30/06/2018	2.750,00	
30/11/2018	2		2.200,00	
			Previsione definitiva	5.300,00
			Somme Riscosse	5.300,00
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

Aggregato 07 voce 01 - INTERESSI				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
30/06/2018	1	MODIFICA AL PROGRAMMA ANNUALE 2018 alla data del 30/06/2018	0,10	
			Previsione definitiva	0,10
			Somme Riscosse	0,10
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

Aggregato 07 voce 04 - DIVERSE				
			Previsione iniziale	0,00
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
30/06/2018	1	MODIFICA AL PROGRAMMA ANNUALE 2018 alla data del 30/06/2018	390,01	
			Previsione definitiva	390,01
			Somme Riscosse	390,01
			Somme da riscuotere	0,00
			Differenza	0,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
202.703,37	101.371,96	101.371,96	0,00	101.331,41

Nello specifico i Progetti/Attività hanno determinato le seguenti risultanze:

Aggregato A voce 01 - FUNZIONAMENTO AMMINISTRATIVO GENERALE				
			Previsione iniziale	37.250,02
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
30/06/2018	1	MODIFICA AL PROGRAMMA ANNUALE 2018 alla data del 30/06/2018	0,10	
30/11/2018	2		2.500,00	
			Previsione definitiva	39.750,12
			Somme Pagate	16.687,33
			Somme da pagare	43,59
			Economie	23.019,20

Aggregato A voce 02 - FUNZIONAMENTO DIDATTICO GENERALE				
			Previsione iniziale	26.483,74
Variazioni apportate in corso d'anno				
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo	
30/06/2018	1	MODIFICA AL PROGRAMMA ANNUALE 2018 alla data del 30/06/2018	3.076,80	
30/11/2018	2		8.885,36	
30/12/2018	3		6.274,73	
			Previsione definitiva	44.720,63
			Somme Pagate	17.620,63
			Somme da pagare	730,39

Economie	26.369,61
----------	-----------

Aggregato A voce 04 - SPESE D'INVESTIMENTO			
Previsione iniziale			9.515,71
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/11/2018	2		4.500,00
30/12/2018	3		1.000,00
Previsione definitiva			15.015,71
Somme Pagate			4.904,40
Somme da pagare			0,00
Economie			10.111,31

Aggregato A voce 05 - MANUTENZIONE EDIFICI			
Previsione iniziale			3.656,46
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/06/2018	1	MODIFICA AL PROGRAMMA ANNUALE 2018 alla data del 30/06/2018	2.250,00
30/11/2018	2		50,00
30/12/2018	3		4.650,00
Previsione definitiva			10.606,46
Somme Pagate			3.026,00
Somme da pagare			937,12
Economie			6.643,34

Aggregato P voce 01 - FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO rete sicurezza, rete formazione docenti	
Previsione iniziale	6.624,94
Previsione definitiva	6.624,94
Somme Pagate	4.047,70
Somme da pagare	0,00
Economie	2.577,24

Aggregato P voce 02 - POTENZIAMENTO DELLE TECNOLOGIE	
Previsione iniziale	3.416,82
Variazioni apportate in corso d'anno	

Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/11/2018	2		2.000,00
Previsione definitiva			5.416,82
Somme Pagate			4.811,68
Somme da pagare			0,00
Economie			605,14

Aggregato P voce 03 - Educazione stradale, alla sicurezza, alimentare, alla solidarietà, alla salute, alla mondialità, progetto "Crisalide"			
Previsione iniziale			5.382,38
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/11/2018	2		70,00
Previsione definitiva			5.452,38
Somme Pagate			1.521,77
Somme da pagare			0,00
Economie			3.930,61

Aggregato P voce 04 - PROGETTO STRANIERI, INTERCULTURALITA', ALFABETIZZAZIONE, CITTADINANZA EUROPEA			
Previsione iniziale			2.834,85
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/11/2018	2		1.500,00
Previsione definitiva			4.334,85
Somme Pagate			1.351,00
Somme da pagare			0,00
Economie			2.983,85

Aggregato P voce 05 - EDUCAZIONE MOTORIA, PIU' SPORT @ SCUOLA, NUOTO, BASKET, PATTINAGGIO			
Previsione iniziale			11.453,54
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/06/2018	1	MODIFICA AL PROGRAMMA ANNUALE 2018 alla data del 30/06/2018	8.852,00
30/12/2018	3		1.798,00
Previsione definitiva			22.103,54
Somme Pagate			14.773,39

Somme da pagare	0,00
Economie	7.330,15

Aggregato P voce 06 - ACCOGLIENZA, RECUPERO, ALUNNI CON DIFFICOLTA'	
Previsione iniziale	3.692,10
Somme Pagate	214,11
Somme da pagare	0,00
Economie	3.477,99

Aggregato P voce 07 - LABORATORI VARI, PROGETTO GRAFFITI, ANTROPOLOGIA, MATEMATICA E SCIENZE			
Previsione iniziale			8.853,93
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/12/2018	3		1.200,00
Previsione definitiva			10.053,93
Somme Pagate			1.909,50
Somme da pagare			0,00
Economie			8.144,43

Aggregato P voce 08 - EDUCAZIONE MUSICALE			
Previsione iniziale			5.285,58
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/06/2018	1	MODIFICA AL PROGRAMMA ANNUALE 2018 alla data del 30/06/2018	1.620,00
30/12/2018	3		1.230,00
Previsione definitiva			8.135,58
Somme Pagate			3.867,40
Somme da pagare			0,00
Economie			4.268,18

Aggregato P voce 09 - PROGETTO ORIENTAMENTO INTEGRATO			
Previsione iniziale			843,85
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/06/2018	1	MODIFICA AL PROGRAMMA ANNUALE 2018 alla data del 30/06/2018	195,13

30/12/2018	3		157,16
Previsione definitiva			1.196,14
Somme Pagate			400,00
Somme da pagare			0,00
Economie			796,14

Aggregato P voce 10 - VIAGGI DI ISTRUZIONE E USCITE DIDATTICHE			
Previsione iniziale			5.752,61
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/06/2018	1	MODIFICA AL PROGRAMMA ANNUALE 2018 alla data del 30/06/2018	775,61
30/11/2018	2		2.286,00
30/12/2018	3		490,00
Previsione definitiva			9.304,22
Somme Pagate			7.754,62
Somme da pagare			1.337,00
Economie			212,60

Aggregato P voce 11 - Spese per Funzioni miste e Accoglienza	
Previsione iniziale	13.545,95
Somme Pagate	12.837,46
Somme da pagare	0,00
Economie	708,49

Aggregato R voce 98 - FONDO DI RISERVA	
Previsione iniziale	250,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	250,00

Riassumendo:

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
200.203,37	98.775,09	95.726,99	3.048,10	101.428,28

SITUAZIONE PATRIMONIALE

L'esercizio finanziario 2018 chiude con una consistenza patrimoniale di € 39.568,84 riportata in dettaglio nel Modello K.

Considerazioni finali

Dall'esame del conto consuntivo, messo a confronto con il Programma Annuale 2018, si evidenziano tutti gli aspetti della gestione dell'E.F.: gli obiettivi conseguiti in coerenza con le esigenze decisionali permettono una valutazione chiara dei risultati conseguiti; si misurano in termini qualitativi e quantitativi come e quanto i programmi previsti dal P.T.O.F. siano stati realizzati e la trasparenza con cui è stata condotta l'azione amministrativa per il conseguimento degli stessi ed agevolare la partecipazione alle decisioni di tutti gli organi competenti.

La gestione finanziaria dell'esercizio 2018, nelle sue linee generali, si presenta contenuta entro i limiti segnati dal Consiglio di Istituto, all'atto dell'approvazione del Programma annuale e condotta con criteri di oculata amministrazione. Ciò appare ampiamente dimostrato dal raffronto tra le entrate accertate e le uscite impegnate, riportate nei modelli del Conto Consuntivo, dai quali risulta l'Avanzo di Amministrazione complessivo.

Risultati conseguiti

A fronte dell'impiego delle risorse finanziarie, patrimoniali ed umane, è da rilevare innanzitutto e in particolare quanto segue:

- 1° - L'Istituto Comprensivo, collocato nel Comune di Agordo (BL), accoglie alunni provenienti, oltre che dal capoluogo, da altri cinque Comuni, grazie ai collegamenti garantiti dai mezzi di trasporto pubblico. Altri iscritti provengono poi quotidianamente da zone finitime, nonché per traferimento delle loro famiglie da altre realtà regionali, nazionali e, in qualche caso, extracomunitarie.
La complessità delle attività programmate nel P.T.O.F. – con **apertura della scuola** in orario pomeridiano per le attività extracurricolari, ha richiesto uno sforzo organizzativo, per un adeguato impiego del personale ATA e per garantire, al tempo stesso, agli alunni, un'adeguata qualità dell'offerta formativa.
- 2° - Di tutto rilievo, per la gestione in esame, l'incidenza del funzionamento generale sia didattico che amministrativo a carattere per così dire **ordinario**, che ha dato luogo ad un consistente insieme di spese (soprattutto per la stampa dei documenti di ufficio e didattici, per la piccola manutenzione e per il noleggio e la riparazione delle apparecchiature in dotazione, destinate alla didattica ed agli uffici, per gli adempimenti in materia di sicurezza dei luoghi di lavoro, per materiali di consumo ad uso didattico e per l'acquisto di sussidi di modesta entità. Tali spese non possono essere considerate sovradimensionate, visto che nelle varie attività amministrative e didattiche della Scuola vengono tra l'altro impiegati, in quanto indispensabili, un consistente numero di computer (installati nei laboratori multimediali, negli uffici e in dotazione alle Sale docenti e altre strutture della scuola), tutti i dispositivi informatici sono dotati di collegamento in rete locale e con fibra ottica e dotati di stampanti. L'Istituto dispone di alcuni copy printer in noleggio con funzione di stampanti di rete, fotocopiatrici e numerose altre apparecchiature audiovisive: video-proiettori, televisori, videoregistratori; LIM; ecc.. Per tali sussidi, impiegati dal personale ATA, dai docenti e dagli alunni, si è provveduto all'occorrenza alla riparazione di guasti e/o sostituzioni di parti elettroniche e/o meccaniche.
- 3° - Si sono realizzati altri limitati interventi di rinnovo di attrezzature obsolete con risorse proprie.
- 4° - Infine, nel rispetto delle scelte progettuali della scuola, il **Fondo di Istituto**, a seguito della contrattazione integrativa di istituto, è stato impiegato sia per la realizzazione delle attività di ampliamento dell'offerta, così come previste dal P.T.O.F., sia per l'attivazione di azioni di coordinamento dei docenti e di collaborazione col Dirigente Scolastico, sia per l'attivazione di referenti, gruppi e commissioni di lavoro, che hanno avuto lo scopo di approfondire ed ampliare le competenze del personale, di creare il confronto culturale sia all'interno che all'esterno dell'istituzione scolastica, di riflettere sui processi posti in essere, nell'ottica della valorizzazione delle competenze, dell'innovazione metodologico-didattica, della attivazione dei processi di autovalutazione, non escludendo lo stesso personale amministrativo ed i collaboratori scolastici, che sono stati coinvolti nella gestione complessiva dell'Istituzione in ragione delle esigenze relative al funzionamento amministrativo, organizzativo e gestionale.

All'interno del quadro culturale dell'Autonomia, che vede tutti gli operatori scolastici resi corresponsabili, nel processo di innovazione e ricerca, il personale è stato stimolato ed ha anche visto il riconoscimento di competenze e specificità. La progressiva azione di valorizzazione delle risorse umane interne all'istituzione ha rappresentato una strategia di stimolo per lo sviluppo di professionalità più consapevoli e capaci, in quanto tali, di essere parte attiva di un progetto unitario e condiviso, che punta alla qualità complessiva dell'istituzione scolastica.

La maggior parte delle soluzioni organizzative amministrative e didattiche, relative all'esercizio, è stata messa in pratica con risultati soddisfacenti, che hanno corrisposto alle attese dell'utenza; pertanto, l'impostazione del progetto culturale, organizzativo e didattico della scuola ha trovato conferma e raccordo nel Programma annuale.

Per quanto attiene i singoli PROGETTI, si può affermare che sono stati realizzati coerentemente con le azioni progettate ed hanno raggiunto i risultati attesi, permettendo alla scuola di elevare la propria offerta formativa ed educativa, ma anche di rafforzare strategie di comunicazione e perciò di crescita culturale sia interna che esterna, nel più ampio contesto sociale, in armonia con le finalità e gli obiettivi del P.T.O.F..

Gli obiettivi iniziali sono stati in qualche caso "curvati" per adattarsi alle mutate esigenze che si sono evidenziate nel corso dell'anno scolastico.

Si conferma, quindi, l'impostazione di un programma che è riuscito a collegare, in modo coerente, l'atto pedagogico e l'atto amministrativo e ad armonizzare l'efficienza, l'efficacia e l'economicità della gestione, con la qualità e gli scopi educativi e formativi che connotano il ruolo delle Istituzioni Scolastiche.

Come noto, la complessità della realtà odierna chiede alla scuola di saper rispondere in modo adeguato ai bisogni degli alunni, elevandone al tempo stesso il potenziale individuale, ma anche di saper valorizzare le competenze professionali ed umane esistenti e di sapersi confrontare con la complessità dei linguaggi che caratterizzano la realtà contemporanea.

Gli esiti della valutazione finale e dell'esame di Stato mettono in luce il raggiungimento degli standard educativi e culturali prefissati per la grande maggioranza degli alunni e nella stessa direzione vanno i riscontri delle prove INVALSI 2018: i dati in uscita per la Scuola secondaria di I grado, in particolare, pur con una battuta d'arresto del progressivo miglioramento registrato negli anni precedenti, permettono tuttavia anche in questa occasione di evidenziare un significativo vantaggio rispetto ai riscontri medi fatti segnare a livello nazionale, macroregionale e regionale.

La partecipazione a numerosi concorsi, in qualche caso a valenza regionale, ha portato a incoraggianti riconoscimenti.

Nel corso dell'anno è stata confermata la collaborazione con le Istituzioni preposte all'attività di monitoraggio e di supporto nei confronti degli alunni con disabilità e con DSA, anche se alcuni aspetti organizzativi richiedono ancora delle migliorie.

Sono state riproposte le attività di accoglienza nei confronti di alunni provenienti da altre realtà, grazie anche alla lodevole disponibilità di personale scolastico in quiescenza; l'arrivo di nuove famiglie in ingresso da altri Stati e in qualche caso da altri continenti, con lingue, abitudini e mentalità diverse, porta con sé delle problematiche di carattere sociale e culturale di non facile risoluzione, obbligando la scuola ad un impegno di frequente gravoso.

L'inserimento, l'alfabetizzazione e la graduale integrazione degli alunni stranieri, talvolta ad anno scolastico già avviato, richiede infatti un oneroso investimento in termini di tempo e di energie profuse dal personale scolastico e amministrativo, tenuto a farsi carico talvolta senza un congruo preavviso di situazioni diversificate che per essere risolte richiedono duttilità e decisa motivazione. Il tutto si configura come una sfida che si viene ad aggiungere alle crescenti difficoltà con le quali è tenuta a confrontarsi l'organizzazione scolastica, tenuta al doveroso rispetto di una normativa contraddistinta da una crescente complessità.

Si richiama anche in questa occasione, come dal 2012 a questa parte, il preoccupante aggravarsi della più dirimente emergenza in assoluto, da individuare nel costante calo demografico riferito a tutti i Comuni sui quali insiste l'Istituto.

Le dinamiche in atto da qualche decennio nell'economia locale, ricalcando schemi sociali di tipo urbano, hanno apportato profonde modifiche anche nel tessuto sociale. I cambiamenti intervenuti hanno causato una significativa contrazione dell'indice di natalità.

Rispetto ai 750 iscritti dell'a.s. 2010-2011 si è passati ai 651 iscritti in previsione per il prossimo a.s. 2019-2020: una diminuzione che si può quantificare in circa 12 iscritti in meno all'anno.

Il perdurante fenomeno porta con sé numerose problematiche, destinate a farsi avvertire nel medio periodo ben al di là della dimensione scolastica.

Le ridotte possibilità finanziarie a disposizione obbligano l'Istituto a ricercare riscontri esterni aggiuntivi, valorizzando la buona intesa con gli Enti locali e favorendo la collaborazione con altre Istituzioni pubbliche o private, nonché facendo ricorso al contributo volontario dei genitori.

A questo riguardo si evidenzia come l'Istituzione Scolastica si sia rapportata in modo propositivo con il contesto territoriale: si sottolinea in particolare il concreto sostegno fornito anche nell'ultimo periodo da parte delle famiglie degli alunni, che sottoscrivendo il contributo volontario hanno quasi raggiunto, nonostante la contrazione degli iscritti, la quota complessiva introitata negli anni precedenti.

L'obiettivo di contemperare il miglioramento dell'offerta scolastica con l'utilizzo oculato delle risorse comporta in via preliminare un'attenta selezione degli interventi, nella prospettiva di una programmazione integrata.

Assicurando come di consueto la precedenza all'attività didattica ordinaria, si è proceduto a prendere in esame le problematiche più rilevanti.

Si è investito in particolare sulle iniziative di recupero e sull'apprendimento individualizzato, sulle attività legate all'educazione musicale e all'informatica, sulle attività motorie e sportive.

Sul piano organizzativo si evidenzia come gli acquisti di beni di facile consumo, pur contenuti negli importi, abbiano corrisposto alle richieste dei docenti, grazie al decisivo sostegno economico confermato da parte degli Enti Locali e delle famiglie degli iscritti.

La spesa totale, suddivisa tra progetti e attività, ha interessato per il 50,00% la realizzazione dei progetti .

Tutti i progetti sono stati sostanzialmente realizzati secondo la previsione iniziale, in coerenza con quanto programmato dal Collegio dei docenti ed in linea con le indicazioni del Programma annuale 2018, trovando adeguato riscontro nel conseguimento degli obiettivi previsti dal Piano Triennale dell'Offerta Formativa.

Si dichiara, infine, che le scritture di cui al libro giornale concordano con le risultanze del conto corrente bancario;

le ritenute previdenziali ed assistenziali sono state trattenute e versate agli Enti competenti;

le reversali ed i mandati sono stati compilati in ogni loro parte e regolarmente quietanzati dall'Istituto cassiere;

la contabilità scolastica è stata tenuta nel rispetto delle disposizioni di tutela della privacy, come previsto dal D.L.vo 30.06.2003 n. 196; le liquidazioni dei compensi sono contenute nell'ambito delle disponibilità dei singoli accreditamenti, trovano giustificazione in regolari atti amministrativi del Dirigente scolastico e corrispondono a prestazioni effettivamente rese dal personale; è stata rispettata la destinazione dei finanziamenti finalizzati.

Si rende infine noto che il Consiglio d'Istituto dell'Istituto Comprensivo di Agordo verrà informato della situazione finanziaria esistente sulla base della documentazione citata e della illustrazione della presente relazione.

Nella convinzione di aver operato al meglio, nell'interesse della Scuola, e di aver percorso un corretto processo gestionale, con riferimento al quadro normativo, al Piano dell'Offerta Formativa, alle risorse disponibili e al Programma Annuale,

chiedo l'approvazione del presente Rendiconto Consuntivo dell'esercizio finanziario fino al 31-12-2018

Agordo, 15 marzo 2019

IL DIR. SERVIZI GEN.LI E AMM.VI
Michela COMISSO

IL DIRIGENTE SCOLASTICO
prof. Bernardino CHIOCCETTI



ISTITUTO COMPENSIVO di AGORDO

Viale Sommariva, 31 – 32021 AGORDO (BL)

Tel. 0437 62063 Fax 0437 643371 C.F.93043800254 e-mail blic828007@istruzione.it

Sito web www.istitutocompensivoagordo.it

ALLEGATO AL CONTO CONSUNTIVO - E.F. 2018

Il Dirigente Scolastico e il Direttore dei servizi Generali e Amministrativi

DICHIARANO

Che nell'esercizio finanziario – 2018 – non si sono tenute gestioni fuori bilancio;

Agordo 15 marzo 2019

Il Direttore S.G.A.

Michela COMISSO

IL Dirigente Scolastico

Bernardino CHIOCCETTI

DICHIARAZIONE

AI SENSI DEL PUNTO 26 DELL'ALLEGATO B DEL DISCIPLINARE TECNICO IN MATERIA DI MISURE MINIME DI SICUREZZA

(Dichiarazione da inserire ed utilizzare nella relazione accompagnatoria del bilancio d'esercizio, se dovuta)

Il sottoscritto Dirigente scolastico, titolare del trattamento dei dati personali dell'Istituto Scolastico, ai sensi del Codice in materia di protezione dei dati personali di cui al D.Lgs. n.196/2003, sotto la propria esclusiva responsabilità

Dichiara

ai sensi ed agli effetti del punto 26 dell'allegato B del disciplinare tecnico in materia di misure minime di sicurezza, di avere adottato all'interno della propria struttura tutte le misure minime di sicurezza del trattamento dei dati personali e di avere redatto ed aggiornato il documento programmatico sulla sicurezza del trattamento dei dati personali nonché tutte le procedure necessarie ed indispensabili per il corretto e legittimo trattamento dei dati personali in conformità del citato D.Lgs. n.196/2003.

Agordo, 15/03/2019

In fede
Il titolare del trattamento
Prof. Bernardino CHIOCCHETTI